

NOTAS EXPLICATIVAS Nº 10/2020

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 30 de setembro de 2020, do Conselho Regional de Psicologia 19ª Região – CRP19 – SE.

O orçamento para o exercício financeiro de 2020 estimou a receita em **R\$ 1.558.952,04** (um milhão, quinhentos e cinquenta e oito mil novecentos e cinquenta e dois reais e quatro centavos) e fixou a despesa em igual valor.

- Do total da **Receita** Prevista, foi arrecadada neste mês a importância bruta de **R\$ 96.851,04** (noventa e seis mil, oitocentos e cinquenta e um reais e quatro centavos) representando 6,21% (seis vírgula vinte e um por cento), sendo 75,44% do total da previsão inicial das receitas no período de janeiro a setembro de 2020.
Ficando fora desta receita os estornos provenientes de desconto em Folha, devolução Despesa Miúdas e reembolso e repasse do Conselho Federal de Psicologia.
Lembrando que deste valor foi repassado ao Conselho Federal de Psicologia o percentual de 25% (vinte e cinco por cento), através de cobrança compartilhada.
- A Despesa realizada neste mês de setembro de 2020 foi de **R\$ 95.839,39** (noventa e cinco mil oitocentos e trinta e nove reais e trinta e nove centavos), sendo 60,13% do total da previsão inicial das despesas no período de janeiro a setembro de 2020.

Ressaltando que desse montante está o valor **R\$ 24.843,05** (vinte e quatro mil, oitocentos e quarenta e três reais e cinco centavos), referente ao repasse da Cota Parte e fundo de Sessão e cota Revista ao Conselho Federal de Psicologia – CFP, conforme Comparativo da Despesa Paga em anexo.

1 – ATIVO CIRCULANTE (FINANCEIRO)

DISPONIVEL

CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA

- Registra os valores em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações e para os quais não haja restrições de uso imediato. Os saldos disponíveis em 30.09.2020 no valor **R\$ 404.000,63** (quatrocentos e quatro mil e sessenta e três centavos) se apresentam da seguinte forma.
- Bancos C/Movimento
- Saldo disponível em 30.09.2020 é de **R\$ 10.424,57** (dez mil quatrocentos e vinte e quatro reais e cinquenta e sete centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, da conciliação bancária e do extrato bancário.
- Banco C/Arrecadação – Fundo de Sessão
- Saldo disponível em 30.09.2020 é de **R\$ 61,27** (sessenta e um reais e vinte e sete centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, da conciliação bancária e do extrato bancário.
- Banco C/Poupança

- Saldo disponível em 30.09.2020 é de **R\$ R\$ 393.514,79** (trezentos e noventa e três mil, quinhentos e quatorze reais e setenta e nove centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, da conciliação bancária e do extrato bancário.

2 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (PERMANENTE)

- Registra os valores do Imobilizado no valor de **R\$ 951.645,41** (novecentos e cinquenta e um mil seiscentos e quarenta e cinco reais e quarenta e um centavos) se apresentam da seguinte forma.

BENS PATRIMONIAIS

DIVIDA ATIVA

- Registra o valor de **R\$ 369.817,11**(trezentos e sessenta e nove mil oitocentos e dezessete reais e onze centavos).

BENS MÓVES

- O valor de **R\$ 116.211,67** (cento e dezesseis mil, duzentos e onze reais e sessenta e sete centavos), correspondentes a móveis e utensílios, máquinas e equipamentos, equipamentos de informática, veículos e equipamentos de copa e cozinha, bens móveis de propriedade do CRP19 – SE sendo:

• Móveis e Utensílios	-	R\$	36.144,73
• Máquinas e Equipamentos	-	R\$	40.405,57
• Equipamentos de Proc. De Dados	-	R\$	33.122,87
• <u>Sistemas de Processamento de Dados</u>	-	R\$	<u>6.538,50</u>
• Total	-	R\$	116.211,67

BENS IMÓVEIS

- Registra o valor de **R\$ 543.214,27** (quinhentos e quarenta e três mil duzentos e quatorze reais e vinte e sete centavos), correspondentes ao Prédio, e Sala, ambos de propriedade do CRP19 – SE, sendo:

Edifício sede	-	R\$	494.081,14
Sala	-	R\$	49.133,12
- A depreciação apurada no mês atingiu o valor de **R\$ 917,36** (novecentos e dezessete reais e trinta e seis centavos).

3 – PASSIVO CIRCULANTE (FINANCEIRO)

DIVIDA FLUTUANTE

RESTOS A PAGAR

- Registra o valor de **R\$ 25.851,54** (vinte e cinco mil oitocentos e cinquenta e um reais e cinquenta e quatro centavos), referente a valores a pagar, Impostos e Contribuições.
- Fornecedores - R\$ 2.212,52
- Obrigações a curto prazo - R\$ 414,71
- Provisões para riscos trabalhistas - R\$ 499,91
- Obrigações Trabalhistas (PIS, férias E 13º Salário - R\$ 22.724,40
- Total - R\$ 25.851,54**

4 – PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (PERMANENTE)

DIVIDA FLUTUANTE

- Não houve registro até o presente mês.

PATRIMONIO LÍQUIDO

O patrimônio é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de Superávits e/ou Déficits apurados anualmente, registrando o valor de **R\$ 1.233.555,61** (um milhão duzentos e trinta e três mil quinhentos e cinquenta e cinco reais e sessenta e um centavos).

O Superávit Financeiro apurado neste mês de setembro de 2020 foi de **R\$ 346.777,78** (trezentos e quarenta e seis mil setecentos e setenta e sete reais e setenta e oito centavos).

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Até o mês de setembro do exercício de 2020, o Conselho Regional de Psicologia 19ª Região – CRP19 – SE, apresentou um **Superávit do Exercício de R\$ 42.929,75** (quarenta e dois mil novecentos e vinte e nove reais e setenta e cinco centavos), como pode ser observado no resultado patrimonial apresentado no quadro das **Variações Patrimoniais** em anexo.

Balanco Orçamentário

Apresenta o Superávit Orçamentário no valor de **R\$ 33.485,49** (trinta e três mil quatrocentos e oitenta e cinco reais e quarenta e nove centavos).

O Balanço Orçamentário, segundo a concepção da Lei 4.320/64 dada pelo seu Artigo 102 demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. No transcorrer do deste período, a execução do Orçamento aprovado para o CRP19 teve o seguinte comportamento:

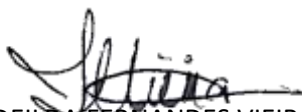
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ESPECIFICAÇÕES	(R\$)
RECEITAS	96.851,04
- Correntes	96.356,18
- Patrimonial	494,86

DESPESAS		95.839,39
- Correntes		95.839,39
- Capital		-
Resultado Orçamentário		1.011,65

Em conformidade com o demonstrativo acima, o resultado da execução orçamentária do mês de setembro de 2020, aponta o superávit de **R\$ 1.011,65** (um mil onze reais e sessenta e cinco centavos), sendo o acumulado no exercício **R\$ 192.205,25** (cento e noventa e dois mil duzentos e cinco reais e vinte e cinco centavos).

Aracaju – SE, 30 de setembro de 2020.



IDEILDA FERNANDES VIEIRA
ASS. CONTÁBIL
CRC/SE 4754/O